



## INSTITUCIÓN EDUCATIVA AMÉRICA

### EDUCAMOS EN EL SER PARA EL SABER HACER

Creada por Resolución N° 16296 de Noviembre 27 de 2002 Resolución Media Técnica 000325 de Enero 22 de 2016  
Código DANE 105001011886 NIT 811.018.999-0 Código icfes 075580

#### 1. GESTIÓN DIRECTIVA

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Baja ejecución de los Proyectos Institucionales	Riesgo Estratégico	Información necesaria para fortalecer los proyectos, incompleta o a destiempo Incumplimiento de los productos y/o baja ejecución presupuestal en los proyectos de inversión	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Insignificante:</b> De presentarse el hecho, tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la IE.	Bajo	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Acompañamiento por parte del consejo académico, la rectoría o la coordinación, desarrollo del proyecto entre pares.
Afectación en la calidad de la información institucional	Riesgo de Imagen o de buen nombre	La información que se suministra para cupos y comunicación institucional para medios de difusión no es clara, oportuna, completa, consistente, objetiva y/o veraz, por parte de las de la IE La información que se suministra para los entes de control, gestión documental y comunicación institucional no es clara, oportuna, completa, consistente, objetiva y/o veraz, por parte de las los responsables	<b>Improbable:</b> El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	<b>Menor:</b> De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la IE.	Bajo	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Revisión permanente de los cronogramas institucionales. Manejo del cuaderno de comuniquémonos. Actualización permanente del sitio web.
Perdida de la información institucional	Riesgo Estratégico	Criminalidad Sucesos de origen físico y/o ambiental No aplicación de la Ley de archivos	<b>Improbable:</b> El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Bajo	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Registrar la información en plataformas virtuales en la nube y con dispositivos externos que permitan guardar la información de manera segura.
Inadecuada asesoría jurídica	Riesgo Operativo	Falta de seguimiento oportuno a los procesos jurídicos Alto volumen operativo-Desactualización normativa	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE.	Moderado	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Acudir a la asesoría jurídica de la secretaría de Educación. Contratar un asesor jurídico externo para situaciones que se puedan suscitar.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Cantidad de matrícula inferior a la esperada	Riesgo Financiero	Insuficiente solicitud de cupos Insatisfacción de la comunidad	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la IE.	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Registro permanente en el SIMAT. Control de asistencia diaria en Google Drive. Reporte al núcleo educativo de los cupos libres.
Manejo inadecuado de la imagen Institucional	Riesgo Estratégico	Manejo inadecuado de una situación frente a los medios de comunicación - Ausencia de mecanismos que garanticen el cumplimiento de las normas institucionales en materia de imagen Institucional	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Menor:</b> De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la Institución.	Moderado	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	No Aplica
Abuso de autoridad: Ejercer presiones indebidas sobre el equipo de colaboradores para obtener beneficios personales o menoscabar su dignidad.	Riesgo de Corrupción	Concentración legal y reglamentaria de facultades y poderes en los directivos, docentes u otros funcionarios.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales) Se ha presentado al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría graves consecuencias o efectos sobre la IE.	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	La rectoría y la coordinación reportarán explícitamente en sus informes semestrales de PQRS si algunas en particular podrían estar causadas por "Abuso de autoridad", para que la Alta Dirección y/o el Comité de Convivencia, tomen las medidas pertinentes.
<b>2. GESTIÓN ACADÉMICA</b>							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Incumplimiento por parte de los Docentes	Riesgo Operativo	Desconocimiento o desatención del reglamento y/o lineamientos Institucionales. Inadecuado seguimiento y acompañamiento a los profesores Abuso de autoridad	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Menor:</b> De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la IE.	Moderado	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	La rectoría y coordinación realizan visitas de aula, verificación permanente de entrega de evidencias, planes de mejora, los cuales son formalizados en el Consejo Académico, acompañamiento del equipo psicosocial y reporte en la evaluación de desempeño por incumplimiento.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Disminución en la tasa de permanencia y Asistencia	Riesgo Estratégico	Inadecuadas estrategias académicas y de retención Bajo rendimiento académico Reducción en los ingresos por sistema general de participación por menor número de estudiantes.	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría alto impacto o efectos sobre la IE.	<b>Alto</b>	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	La Rectoría y el consejo académico analizan los indicadores y datos reportados por las comisiones de evaluación para determinar el incremento o disminución de la permanencia como herramienta de control de las acciones desarrolladas y para tomar decisiones sobre acciones de mejora.
Fraude o falsedad en documento	Riesgo de Corrupción	Débiles controles Desconocimiento de la norma Intereses personales	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la entidad.	<b>Bajo</b>	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Una vez detectado un acto de fraude o falsedad en documento, se reporta al consejo directivo y al comité escolar de convivencia y se procede con el proceso disciplinario establecido en el Manual de Convivencia Escolar.
Insuficiente medición del impacto de la formación en las competencias y resultados de los docentes	Riesgo Operativo	Falta fortalecer el análisis de las necesidades de formación. Falta análisis del instrumento de evaluación por parte de los docentes	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Menor:</b> De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la entidad.	<b>Moderado</b>	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Capacitación permanente a los docentes.
<b>4. GESTIÓN COMUNIDAD</b>							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Poca participación de la comunidad educativa en las actividades programadas	Riesgo Operativo	Insuficiente divulgación de los eventos Programación inadecuada de las actividades en términos de horarios, diversidad y satisfacción de las necesidades de la comunidad educativa.	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Insignificante:</b> De presentarse el hecho, Tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la entidad.	<b>Bajo</b>	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	No Aplica

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Insuficiente respuesta de los egresados a las actividades de seguimiento y relacionamiento.	Riesgo Operativo	Falta de motivación, recursos o de sentido de pertenencia del egresado Insuficiente disponibilidad de recursos, acorde al crecimiento de la población de egresados y la oferta de actividades por parte de la institución.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Insignificante:</b> De presentarse el hecho, Tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la IE.	<b>Bajo</b>	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Celebración del día del egresado. Información permanente utilizando diferentes redes sociales.
Insatisfacción por parte de la comunidad educativa.	Riesgo Operativo	Errores presentados en los procesos de atención a los estudiantes en clase, falta de didácticas activas, problemas en la evaluación y en la comunicación con los estudiantes y las familias.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). Se ha presentado al menos 1 vez en el último año.	<b>Menor:</b> De presentarse el hecho, tendría Alto impacto o efecto sobre la IE.	<b>Moderado</b>	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Capacitación permanente a los docentes Recepción y atención oportuna a PQR
<b>Utilización indebida de información oficial privilegiada:</b> La cual establece relaciones que implican la confidencialidad de información, con empresas, instituciones educativas, entes gubernamentales y con personas naturales; originándose posibilidades de caer en este riesgo.	Riesgo de Corrupción	Uso indebido de la información reservada relacionada con procesos de seguimiento y otros. Uso indebido de la información reservada originada por la relación con las empresas y/u organizaciones sociales. Suministro de información de contacto de las bases de datos, protegidos por la ley.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la entidad.	<b>Bajo</b>	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Permanentemente se revisan los procesos de atención considerando con especial atención criterios de seguimiento y control para protección de la información privilegiada, haciendo los ajustes pertinentes.
<b>4. GESTIÓN FINANCIERA</b>							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Celebración indebida de Contratos	Riesgo de Corrupción	Incumplimiento de requisitos legales en las etapas de planeación, selección y contratación (faltante o falsedad en documentos, incompatibilidades e inhabilidades, errores en elaboración de Estudios Previos, de Mercado, Garantías, Especificaciones técnicas o condiciones del servicio, entre otros). Conducta inapropiada por parte de los funcionarios y/o contratistas, que se interesen en provecho propio o de un tercero, en cualquier clase de contrato. Desconocimiento de la normatividad	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución..	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Las auxiliares de contaduría y tesorería están revisando de manera permanente la documentación necesaria para el proceso contractual. El consejo Directivo audita y hace seguimiento a los contratos. La secretaria de educación realiza controles permanentes al tema de contratación. Se utiliza el SECOP como plataforma de contratación para garantizar la transparencia. Actualización permanente en legislación y normatividad en el tema contractual. Sensibilización y motivación al contralor escolar y su equipo para vigilar la correcta
Alteración o no ejecución de contratos	Riesgo de Cumplimiento	Eventos durante la etapa de ejecución que generen incumplimiento en las obligaciones del contrato (fluctuaciones de precios, cambios normativos, demoras en el cumplimiento del objeto contractual, daños a terceros, entre otras) Debilidad en la Supervisión y/o interventoría de contratos	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Bajo	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Publicación oportuna y estricta de los procesos contractuales en los medios disponibles para ser conocidos por la comunidad como: cartelera institucional, Sitio web y SECOP.
Déficit Celebración indebida de contratos	Riesgo Financiero	Deficiencia en los controles de los recursos financieros por parte de la secretaría de educación Conductas inapropiadas por parte de los funcionarios y/o contratistas encargados de gestionar los recursos financieros.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Aplicación de la normatividad vigente.
Incumplimiento en la ejecución de un contrato por parte del proveedor.	Riesgo de Cumplimiento	Insolvencia económica. Desconocimiento del mercado o falta de experiencia. Desconocimiento de la normatividad vigente.	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Insignificante:</b> De presentarse el hecho, Tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la IE.	Moderado	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la Probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Declaratoria de incumplimiento del contrato.
<b>Peculado:</b> Hurto, apropiación, uso indebido y aplicación diferente de los bienes de IE en que éste tenga parte, o de bienes o fondos parafiscales o particulares.	Riesgo de Corrupción	Falta de control del inventario. Falta de control en la ejecución de presupuesto de cada proyecto aprobado.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Mensualmente se presenta informe financiero al consejo directivo, a la SEM y entidades de control. Control de inventarios semestralmente.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Inventario de bienes muebles desactualizado en el aplicativo SAP del Municipio	Riesgo Operativo	Por novedades presentadas en la subsecretaría de bienes muebles del Municipio de Medellín a falta de personal y controles por parte de esta entidad	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	<b>Moderado</b>	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Periodicamente solicitar a la unidad de bienes muebles el informe de inventario actualizado e informar si se presenta alguna anomalía en el mismo.
Falta de ejecución del plan anual de inversión debido a una inadecuada formulación del proyecto, lo que ocasiona incumplimiento de metas <b>propuestas e impacto esperado</b>	Riesgo de Cumplimiento	Por novedades presentadas es necesario re direccionar los recursos en otros proyectos institucionales Recursos insuficientes para atender las necesidades institucionales.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Seguimiento al POA (Plan Operativo Anual) periódicamente por parte Secretaría de educación. Elaboración y presentación de informes de gestión a diferentes entidades de control.
Inadecuada formulación y manejo del presupuesto Institucional debido a la incertidumbre en el tiempo en el cual se recibirán los recursos girados por el MEN, lo que ocasiona limitación en el logro de los resultados planificados.	Riesgo de Cumplimiento	Los recursos del sistema general de participación llegan a la institución aproximadamente en el cuarto o quinto mes después de iniciar el año escolar.	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	<b>Moderado</b>	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Informes previos de necesidades para priorizar los recursos de balance.
Pérdida de recursos financieros.	Riesgo Operativo	Falta de controles en firmas electrónicas y físicas	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución..	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Contar al menos con dos firmas electrónicas y físicas. Cambio periódico de contraseñas.
Pérdida de soportes documentales de contabilidad	Riesgo Operativo	Falta de control en el manejo de archivos.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Aplicar la Ley de archivos.
Pérdida de títulos valores.	Riesgo Operativo	Errores en el proceso de custodia.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución..	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Utilizar dispositivos y medidas de seguridad efectivas.
Falta de software financiero	Riesgo Operativo	No contratación a tiempo por parte de la Secretaría de Educación	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 2 veces al año, en los últimos 2 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución al no poder realizar la debida ejecución de los recursos.	<b>Alto</b>	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la Probabilidad o el impacto del riesgo (El contrato del software no depende de la Institución).	Informar al Consejo Directivo y comunidad educativa

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
No continuidad del software financiero actual SICOF	Riesgo Operativo	Por cambio del software contratado actualmente por parte de la Secretaría de Educación	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución	Alto	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Mantener el archivo impreso de los soportes de contabilidad. Generar los libros de contabilidad de manera mensual a formato pdf y almacenar en carpeta virtual Generar en carpeta virtual la información tributaria para la correcta presentación de declaraciones, información exógena y certificados a proveedores
Falta de auxiliar de tesorería	Riesgo Operativo	No contratación a tiempo por parte de la Secretaría de Educación	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 2 veces al año, en los últimos 2 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución al no poder realizar la debida ejecución de los recursos	Moderado	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la Probabilidad o el impacto del riesgo (El contrato del personal no depende de la Institución).	Informar al Consejo Directivo y comunidad educativa
Conciliaciones con errores, no registrados en el software financiero	Riesgo Operativo	La información no se encuentra en línea.  Se debe registrar manualmente produciendo reprocesos demoras y riesgo de errores humanos que afectan la rendición de la información.  Desgaste del personal dedicado a la labor y que puede realizar otras actividades.  Esta información se presenta en estados financieros, un error puede alterar la veracidad de los mismos	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 2 veces al año, en los últimos 2 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	Moderado	<b>Aceptar el riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la Probabilidad o el impacto del riesgo (El software no depende de la Institución).  hacer conciliación bancaria en el sistema reduce el riesgo de pérdida del recurso	Informar al Consejo Directivo y comunidad educativa
Transferencias electrónicas para pagos con errores en la información de valores, beneficiarios, fechas o cuentas bancarias de destino	Riesgo Operativo	Falta de autocontrol y posterior revisión de la información consignada para el pago en portal bancario. Detrimiento patrimonial. Perjuicios causados a los beneficiarios clientes o partes interesadas. Investigaciones y sanciones administrativas, fiscales, disciplinarias o penales.	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución..	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Capacitaciones de transferencia del conocimiento al tesorero  Monitoreo de movimientos bancarios en portales y extractos bancarios.  Solicitar certificados bancarios no mayor a 3 meses y verificar su correcta inscripción  Manejo de dos firmas virtuales

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Falta de oportunidad en el registro de los ingresos	Riesgo Operativo	Falta de realizar el registro del recaudo por lo menos semanalmente. Falta de competencia en el personal Entrega de información del recaudo inoportuna por parte de las entidades bancarias Falta de información del recaudo por parte de las dependencias beneficiarias del recaudo Falta de software financiero, por falta de contratación de parte de la Secretaría de Educación	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 2 veces al año, en los últimos 2 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	<b>Moderado</b>	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Revisión de los soportes de ingresos vs portal de la entidad bancaria de manera semanal.  Dejar expresado en los registros, cuando no se tenga software, por la tardía en los registros

#### 5. GESTIÓN DE INFRAESTRUCTURA

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Infraestructura física y tecnológica obsoleta o inadecuada que impida la prestación del servicio	Riesgo Operativo	Deficiencia en la planificación de actividades para la adecuación y conservación de la infraestructura física y/o Tecnológica existente. Ausencia de proyectos para el desarrollo y ampliación de la Infraestructura Física y Tecnológica	<b>Improbable:</b> El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	<b>Menor:</b> De presentarse el hecho, tendría Alto impacto o efecto sobre la IE.	<b>Moderado</b>	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Sensibilización constante a la comunidad educativa sobre el cuidado de los bienes. Reportes a la secretaria de educación de las necesidades en este aspecto y de la necesidad de atención.
Hurto de bienes muebles y actos mal intencionados sobre la Infraestructura de la IE	Riesgo Operativo	Vulnerabilidad en materia de seguridad de las instalaciones físicas que resguardan o donde son utilizados los bienes de la Institución Conducta inapropiada por parte de personas que tiene acceso y/o uso de los bienes de la Institución	<b>Improbable:</b> El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	<b>Moderado:</b> De presentarse el hecho, tendría medianas consecuencias o efectos sobre la IE	<b>Bajo</b>	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Acudir oportunamente al seguro otorgado por el municipio para el amparo de los bienes de la entidad territorial. Establecer protocolos de custodia y cuidado de los bienes institucionales.
Vulnerabilidad de los Sistemas de información	Riesgo Tecnológico	Altos costos en la tecnología de protección de redes y sistemas de información Falta de responsabilidad en el uso de los roles dentro de los sistemas de información Escasos mecanismos de protección contra la delincuencia cibernética a nivel global	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Menor:</b> De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la entidad.	<b>Bajo</b>	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	Utilizar la nube o sistemas alternos de guardado de información para una eventual afectación del sistema de información.



IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
<b>Peculado:</b> Apropiación, uso o aplicación indebida de los equipos e Infraestructura de la IE, por parte de los funcionarios públicos encargados de su administración o custodia, en beneficio propio, favorecimiento a terceros o asuntos no institucionales.	Riesgo de Corrupción	Desconocimiento de la ley Deficiencia en la administración de los bienes muebles e inmuebles que conforman el de inventario de la IE	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Mayor:</b> De presentarse el hecho, Tendría altas consecuencias o efectos sobre la Institución.	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Control y revisión permanente de inventarios. Socialización de protocolos para el uso de los bienes institucionales. Control por parte de la rectoría, coordinación, contralor escolar y consejo directivo.
<b>6. EVALUACIÓN Y MEJORAMIENTO</b>							
IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL
Incumplimiento en la presentación de información	Riesgo de Cumplimiento	Deficiencia en los sistemas de información Dificultad en la estandarización - Cambios normativos - Escasa difusión de las políticas y responsabilidades	<b>Posible:</b> El evento podrá ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 2 años.	<b>Menor:</b> De presentarse el hecho, tendría bajo impacto o efecto sobre la entidad.	Moderado	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Los auxiliares encargados del manejo de la Información, sugieren y asesoran a la comunidad en el uso de herramientas para extraer información confiable y a tiempo, de los sistemas de información con los que cuenta la IE, como el Master y el SIMAT.
Auditorías y monitoreo ineficaces	Riesgo Gerencial	Incumplimiento de Planes y Programas de auditoría/monitoreo Incumplimiento de los Procedimientos de auditoría/monitoreo Inexperiencia de los auditores internos y externos.	<b>Improbable:</b> El evento puede ocurrir en algún momento. Al menos 1 vez en los últimos 5 años.	<b>Insignificante:</b> De presentarse el hecho, Tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la entidad.	Bajo	<b>Aceptar el Riesgo:</b> No se adopta ninguna medida que afecte la probabilidad o el impacto del riesgo (Ningún Riesgo de Corrupción podrá ser aceptado).	No Aplica
Inadecuada gestión de la mejora	Riesgo Gerencial	Inefectividad en el seguimiento a los Planes de Mejoramiento Falta de Empoderamiento de los líderes y gestores de procesos Ausencia de seguimiento por los líderes y gestores de los procesos	<b>Rara vez:</b> El evento puede ocurrir solo en circunstancias excepcionales (poco comunes o anormales). No se ha presentado en los últimos 5 años.	<b>Insignificante:</b> De presentarse el hecho, Tendría consecuencias o efectos mínimos sobre la entidad.	Bajo	<b>Reducir el Riesgo:</b> Se adoptan medidas para reducir la probabilidad o el impacto del riesgo, o ambos; por lo general conlleva a la implementación de controles.	Permanente seguimiento a las acciones en los respectivos Planes de Mejoramiento.

IDENTIFICACIÓN DEL RIESGO			RIESGO RESIDUAL				
RIESGO	TIPO DE RIESGO	CAUSAS	PROBABILIDAD	IMPACTO	NIVEL DE RIESGO	OPCIÓN DE MANEJO	ACTIVIDAD DE CONTROL



María del Vallejo

REPRESENTANTE  
DOCENTES

REPRESENTANTE DOCENTES

Brissa Zapata Mariana R.R

REPRESENTANTE DE  
ALUMNOS

REPRESENTANTE DE EX - ALUMNOS

Jennifer Henck. Adriana Maria Bedoya S.

REPRESENTANTE DE  
PADRES DE FAMILIA

REPRESENTANTE DE PADRES DE FAMILIA




REPRESENTANTE DEL  
SECTOR PRODUCTIVO

ORDENADOR DEL GASTO - RECTOR (A)

TESORERO (A)

CONTADOR (A)